

貸借対照表

平成27年3月31日

(単位 円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 資 産	22,603,490,502	22,545,241,382	58,249,120
有形固定資産	19,258,438,957	19,236,062,657	22,376,300
土 地	2,539,141,563	2,451,011,563	88,130,000
建 物	11,497,100,027	11,472,964,795	24,135,232
構 築 物	497,739,271	462,762,263	34,977,008
教育研究用機器備品	972,168,689	1,075,221,076	△ 103,052,387
その他の機器備品	55,475,673	56,712,162	△ 1,236,489
図 書	3,525,404,281	3,507,635,996	17,768,285
車 輜	2,558,523	2,802,302	△ 243,779
建設仮勘定	168,850,930	206,952,500	△ 38,101,570
その他の固定資産	3,345,051,545	3,309,178,725	35,872,820
電話加入権	1,759,928	1,759,928	0
有価証券	10,000,000	10,000,000	0
敷金	510,000	400,000	110,000
出資金	31,000,000	31,000,000	0
退職給与引当特定預金	63,497,759	44,622,851	18,874,908
退職給与引当特定資産	1,200,000,000	1,199,910,000	90,000
大学整備費引当特定預金	4,571,233	580,748	3,990,485
大学整備費引当特定資産	500,000,000	500,000,000	0
施設修繕引当特定預金	872,858	872,681	177
高柳奨学基金引当特定預金	20,848,203	21,321,719	△ 473,516
高柳奨学基金引当特定資産	200,000,000	200,000,000	0
仏教学奨学基金引当特定預金	5,038,751	5,037,701	1,050
狩野俊英奨学基金引当特定預金	14,012,296	12,008,228	2,004,068
父母会教育奨励基金引当特定預金	21,317,511	18,529,187	2,788,324
鴨台会基金引当特定預金	2,972,648	2,972,343	305
鴨台会基金引当特定資産	449,987,191	449,987,191	0
第3号基本基金引当資産	770,516,642	750,478,802	20,037,840
藤井かよ奨学基金引当特定預金	18,417,210	19,210,489	△ 793,279
ソフトウェア	29,729,315	40,486,857	△ 10,757,542
流 動 資 産	3,104,749,087	2,732,117,824	372,631,263
現 金 預 金	2,958,903,100	2,526,517,708	432,385,392
未 収 入 金	75,637,607	119,438,570	△ 43,800,963
貯 蔵 品	47,692,034	54,066,213	△ 6,374,179
前 払 金	10,491,755	15,350,317	△ 4,858,562
立 替 金	7,047,771	7,623,546	△ 575,775
仮 払 金	4,976,820	9,121,470	△ 4,144,650
資 産 の 部 合 計	25,708,239,589	25,277,359,206	430,880,383

(単位 円)

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	2,553,413,430	2,602,806,893	△ 49,393,463
長期借入金	1,400,000,000	1,450,000,000	△ 50,000,000
退職給与引当金	1,140,817,126	1,134,078,232	6,738,894
長期未払金	12,596,304	18,728,661	△ 6,132,357
流動負債	1,680,933,480	1,612,752,322	68,181,158
短期借入金	50,000,000	50,000,000	0
短期未払金	250,759,657	284,785,214	△ 34,025,557
前受金	1,322,230,000	1,201,770,000	120,460,000
預り金	57,943,823	76,197,108	△ 18,253,285
負債の部合計	4,234,346,910	4,215,559,215	18,787,695

基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	27,245,424,396	26,544,494,069	700,930,327
第3号基本金	770,516,642	750,478,802	20,037,840
第4号基本金	376,000,000	351,000,000	25,000,000
基本金の部合計	28,391,941,038	27,645,972,871	745,968,167

消費収支差額の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌年度繰越消費支出超過額	6,918,048,359	6,584,172,880	333,875,479
消費収支差額の部合計	△ 6,918,048,359	△ 6,584,172,880	△ 333,875,479

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	25,708,239,589	25,277,359,206	430,880,383

注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上することとしている。

退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、期末要支給額 931,153,685円を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との繰入調整額を加減した金額の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法である。

たな卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法である。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金その他経過項目に係る収入と支出は純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

8,009,705,539円

4. 徴収不能引当金の合計額

0円

5. 担保に供されている資産

なし

6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額

54,209,343円

7. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1) 有価証券(引当特定資産)の時価情報

(単位：円)

種類	当年度（平成27年3月31日）		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	1,549,987,191	1,608,855,000	58,867,809
（うち満期保有目的の債券）	(1,549,987,191)	(1,608,855,000)	(58,867,809)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	1,500,000,000	1,348,385,000	△ 151,615,000
（うち満期保有目的の債券）	(1,500,000,000)	(1,348,385,000)	(△151,615,000)
合 計	3,049,987,191	2,957,240,000	△ 92,747,191
（うち満期保有目的の債券）	(3,049,987,191)	(2,957,240,000)	(△92,747,191)

(2) 学校法人の出資による会社に係る事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次のとおりである。

- ①名称及び事業内容 株式会社ティール・マップ 教育に関する技術情報の仲介斡旋、施設賃貸、印刷出版販売等
- ②資本金の額 10,000,000円 200株
- ③学校法人の出資金額及び当該会社の総株式等に占める割合並びに当該株式等の入手日
 学校法人の出資状況 10,000,000円 200株（総出資額に占める割合100%）
 入手日 平成14年4月1日 4,800,000円 96株 平成17年4月1日 5,200,000円 104株
- ④当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄付の金額並びに学校法人との資金、取引等は次のとおりである。

(単位：円)

当該会社からの受入額	配当金	0	寄付金（受配者指定）	80,000,000
	出版関係	1,126,133	施設利用料	5,832,000
	光熱水・清掃費	2,602,800	その他	22,657
	事業収入(オープンカレッジ)	1,821,750	合計	91,405,340
当該会社への支払額	教研)委託費	144,713,279	教研)学生諸費	12,146,284
	管理)委託費	35,055,928	教研)研究費	6,668,758
	教研)印刷費	6,761,585	管理)厚生費	1,800,000
	管理)印刷費	4,582,527	管理)広告費	72,839,644
	教研)保守料	4,115,286	管理)雑費	3,000,000
	教研)実験実習費支出	4,837,414	管理)食料費	2,029,905
	教研)消耗品費	8,852,944	教育研究機器備品	8,731,624
	管理)消耗品費	1,712,254	科研費預り金	5,675,330
	教研)旅費交通費	1,582,110	その他	12,735,349
	管理)旅費交通費	2,187,389	合計	340,027,610

(単位：円)

	期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高
当該会社への出資金等	10,000,000	0	0	10,000,000
当該会社への未払金	26,175,630	26,175,630	43,229,266	43,229,266
当該会社からの未収入金	11,941,915	7,165,283	11,941,915	7,165,283

- ⑤当該会社の債務に係る保証債務 学校法人は当該会社について債務保証を行っていない。

(3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースは、次のとおりである。

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	14,791,589	6,604,327
教育研究用消耗品	22,328,001	6,821,302
管理用消耗品	2,735,558	2,203,644
管理用機器備品	1,280,590	737,997

(4) 関連当事者との取引に係る事項

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員等の兼任等	事業上の関係				
役員・教職員が実質的に意思決定に関する機関の構成員の過半数を占めている法人	一般社団法人南三陸研修センター	宮城県本吉郡南三陸町	—	宿泊施設の運営管理	—	理事3名	施設の利用	施設利用料	7,515,160円	出資金	30,000,000円
										仮払金	4,636,440円
										未払金	1,022,440円

取引条件及び取引条件の決定方針等

施設利用料については、近隣施設の価格を勘案し一般的取引条件と同様に決定している。

(5) その他

校地借用について

当学校法人巢鴨校舎校地 23,809.44㎡のうち21,135.55㎡を建学以来、学校法人佛教教育学園より借り受けている。

平成24年4月1日付土地使用貸借契約（期間20年）に基づき、無償にて借り受けている。

又、契約同日付「覚書」により、高等教育機関として健全に経営されている限り、学校法人佛教教育学園は当該土地の返還は求めないとなっている。

以 上